

獨立董事與內部稽核主管、會計師之溝通情形

一、 獨立董事與內部稽核主管、會計師之溝通政策：

我司遵照公司治理相關規範，建立獨立董事與內部稽核主管、簽證會計師之溝通管道及機制。

獨立董事與內部稽核主管、會計師每年定期召開溝通會議，會計師就本公司集團財務狀況及運作情形、內控查核情形向獨立董事報告，並對會計處理原則、影響損益較重大之內容及近期法令修訂等做說明。

二、 獨立董事與內部稽核主管、會計師之溝通摘要：

溝通會議日期	議案內容	溝通方式	溝通結果
113.03.14	1.112 年度財務報告查核結果與查核議題說明。 2.資訊系統審查建議。 3.法令更新。 3.1 全球最低稅負制 3.2 永續發展路徑圖 3.3 碳費收費辦法(草案)	簡報、討論	洽悉，無其他意見
113.11.13	1.113 年第三季財報核閱結果與調整情形。 2.113 年度勤業對美利達集團查核範圍、方法及時間說明。 3.辨認顯著風險說明。 4.113 年度關鍵查核事項(KAM)說明。 5.查核團隊簡介。 6.未來(即將)適用之準則及法令介紹。	簡報、討論	洽悉，無其他意見